

ZARZĄDZENIE NR 95/2023
WÓJTA GMINY DRAGACZ

z dnia 16 listopada 2023 r.

w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków budżetu gminy Dragacz na 2023 rok związanych ze zmianą kwot dotacji i środków przekazanych z budżetu państwa oraz zmian polegających na przeniesieniach między rodzajami w ramach działu i między grupami wydatków w ramach rozdziału

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.¹⁾), art. 257 pkt. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.²⁾) oraz art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn.zm.³⁾) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zwiększyć plan dochodów budżetu gminy na 2023 rok o kwotę **631.578,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia. Dochody budżetu po zmianie 46.795.555,04 zł, w tym dochody bieżące 41.838.452,41 zł, dochody majątkowe 4.957.102,63 zł.

§ 2. Zwiększyć plan wydatków budżetu gminy na 2023 rok o kwotę **631.578,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia. Wydatki budżetu po zmianie 56.524.818,44 zł, w tym wydatki bieżące 41.518.736,52 zł, wydatki majątkowe 15.006.081,92 zł.

§ 3. Zwiększyć plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Zwiększyć plan wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 5. Zwiększyć plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa finansowanych z Funduszu Pomocy, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 6. Objasnienia do tabelarycznych zestawień zmian w budżecie gminy na 2023 rok obejmuje załącznik Nr 6 do niniejszego zarządzenia.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

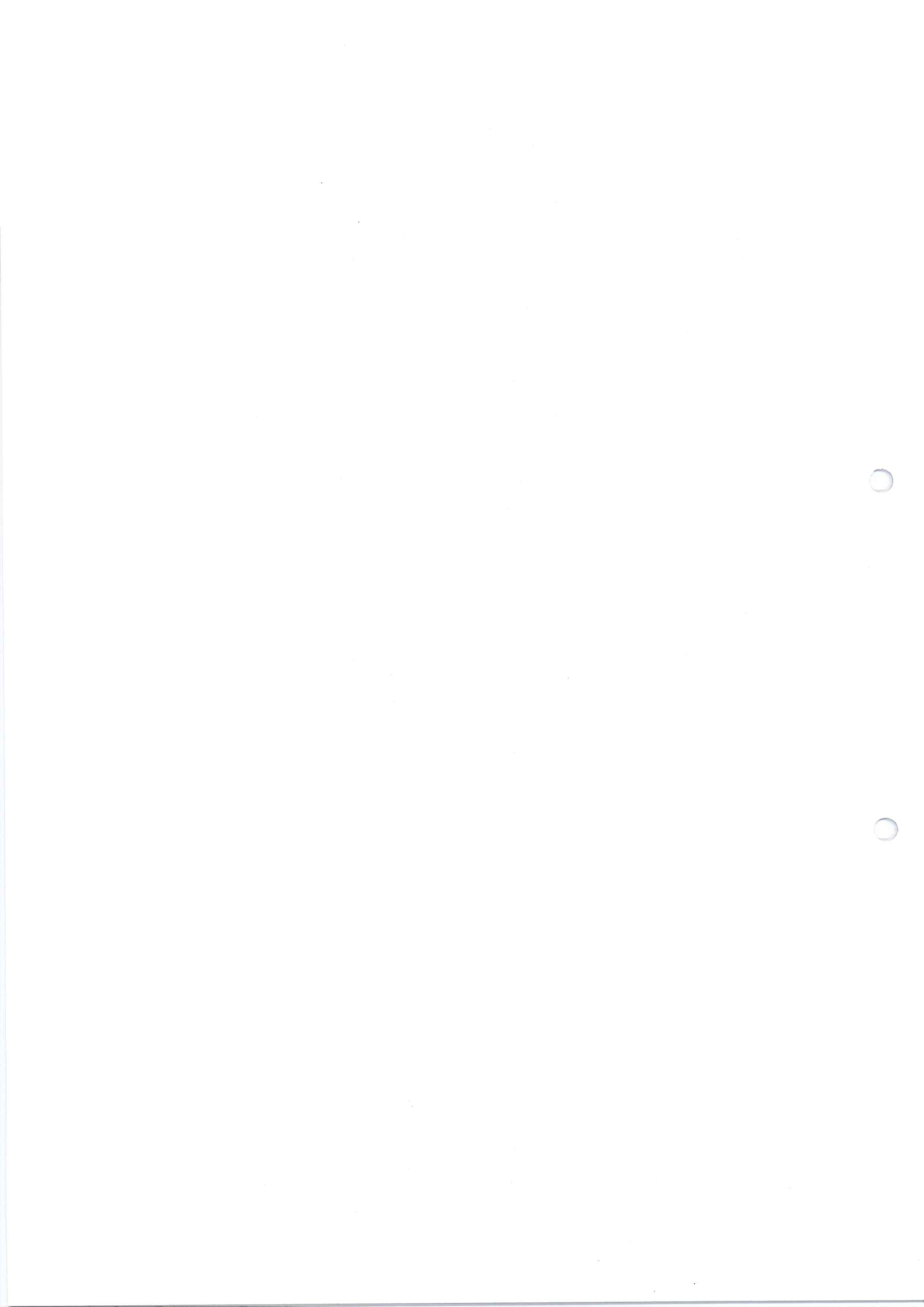
Wójt Gminy


mgr Dorota Krzymon

¹⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 572 i 1463 i poz. 1688.

²⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, poz. 1407 i poz. 1641 i poz. 1872.

³⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 2600 oraz z 2023 r. poz. 185, poz. 547, poz. 1088, poz. 1234, poz. 1641, poz. 1672 i poz. 1717.



Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 95/2023
Wójta Gminy Dragacz
z dnia 16 listopada 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758	75814		Różne rozliczenia	14 592 690,11	6 820,00	14 599 510,11
			Różne rozliczenia finansowe	161 435,26	6 820,00	168 255,26
852	85230	2100	Srodki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	56 455,00	6 820,00	63 275,00
			Pomoc społeczna	978 532,00	-13 000,00	965 532,00
			Pomoc w zakresie dożywiania	138 672,00	-13 000,00	125 672,00
855	85502	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	138 672,00	-13 000,00	125 672,00
			Rodzina	3 767 528,00	637 758,00	4 405 286,00
			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 683 958,00	637 758,00	4 321 716,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 618 933,00	637 758,00	4 256 691,00	
Razem:				46 163 977,04	631 578,00	46 795 555,04

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 95/2023
Wójta Gminy Dragacz
z dnia 16 listopada 2023 r.

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801	80101		Oświata i wychowanie	15 815 569,49	6 820,00	15 822 389,49
			Szkoły podstawowe	8 709 767,93	-73 245,00	8 636 522,93
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 437 385,35	-21 305,00	1 416 080,35
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	314 109,40	-1 000,00	313 109,40
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	6 907 693,18	-50 940,00	6 856 753,18
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	312 860,96	9 400,00	322 260,96
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	15 191,25	400,00	15 591,25
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	275 936,71	9 000,00	284 936,71
	80104		Przedszkola	2 678 093,45	-40 600,00	2 637 493,45
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 960 993,63	-40 600,00	1 920 393,63
	80107		Świetlice szkolne	582 572,44	13 150,00	595 722,44
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	33 565,75	1 300,00	34 865,75
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	519 188,69	11 850,00	531 038,69
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	551 087,80	225,00	551 312,80
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	311 506,80	225,00	311 731,80
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	1 301 769,50	6 105,00	1 307 874,50
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	804 787,50	1 305,00	806 092,50
	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	495 312,00	4 800,00	500 112,00	

80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	235 578,14	600,00	236 178,14
	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	206 456,49	600,00	207 056,49
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 057 535,47	91 185,00	1 148 720,47
	1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	59 761,50	800,00	60 561,50
	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	959 028,97	90 385,00	1 049 413,97
852		Pomoc społeczna	2 518 617,00	-13 000,00	2 505 617,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	177 344,00	-13 000,00	164 344,00
	1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	177 344,00	-13 000,00	164 344,00
855		Rodzina	4 137 879,00	637 758,00	4 775 637,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 880 816,00	637 758,00	4 518 574,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	101 544,61	5 972,08	107 516,69
	1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	3 116 666,59	573 375,50	3 690 042,09
	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	662 604,80	58 410,42	721 015,22
Razem:			55 893 240,44	631 578,00	56 524 818,44

Załącznik nr 3

do Zarządzenia Nr 95/2023
Wójta Gminy Dragacz
z dnia 16 listopada 2023 r.

ZADANIA ZLECONE - DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	3 702 388,00	637 758,00	4 340 156,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 638 428,00	637 758,00	4 276 186,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 618 933,00	637 758,00	4 256 691,00
Razem:				4 898 430,56	637 758,00	5 536 188,56

Załącznik nr 4

do Zarządzenia Nr 95/2023
Wójta Gminy Dragacz
z dnia 16 listopada 2023 r.

ZADANIA ZLECONE - WYDATKI

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	3 702 398,00	637 758,00	4 340 156,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 638 428,00	637 758,00	4 276 186,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	31 609,61	5 972,08	37 581,69
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	3 116 666,59	573 375,50	3 690 042,09
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	490 151,80	58 410,42	548 562,22
			Razem:	4 898 430,56	637 758,00	5 536 188,56

Załącznik Nr 5
do Zarządzenia Nr 95/2023
Wójta Gminy Dragacz
z dnia 16 listopada 2023 r.

Plan finansowy rachunku środków z FUNDUSZU POMOCY na rok 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Dochody	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			DOCHODY RAZEM	57 132,93	6 820,00	63 952,93
768	75814		Różne rozliczenia	56 455,00	6 820,00	63 275,00
			Różne rozliczenia finansowe	56 455,00	6 820,00	63 275,00
		2100	Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	56 455,00	6 820,00	63 275,00
801	80153		Oświata i wychowanie	677,93	0,00	677,93
			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	677,93	0,00	677,93
		2100	Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	677,93		677,93

Dział	Rozdział	Grupa wydatków	Wydatki	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			WYDATKI RAZEM	57 132,93	6 820,00	63 952,93
801			Oświata i wychowanie	57 132,93	6 820,00	63 952,93
	80101		Szkoły podstawowe	50 662,50	6 595,00	57 257,50
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	3 000,00		3 000,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	47 662,50	6 595,00	54 257,50
	80104		Przedszkola	4 100,00	0,00	4 100,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	854,00		854,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	3 246,00		3 246,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 692,50	225,00	1 917,50
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 692,50	225,00	1 917,50
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	677,93	0,00	677,93
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	677,93		677,93

Objaśnienia do tabelarycznych zestawień zmian budżetu gminy na 2023 rok

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

W rozdziale 75814 – „Różne rozliczenia finansowe” – zwiększa się dochody z tytułu otrzymania dodatkowych środków na wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w wysokości **6.820,00 zł**. Środki pochodzą z Funduszu Pomocy.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

W rozdziale 80101 – „Szkoly podstawowe” – zmniejsza się planowane wydatki o kwotę **73.245,00 zł**, w tym:

- zmniejsza się planowane wydatki przeznaczone na wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pracowników oraz zakup materiałów i wyposażenia o kwotę **79.840,00 zł** (SP Grupa – zwiększa się o 62.000,00 zł, SP Dragacz – zmniejsza się o 38.735,00 zł, SP Michale – zmniejsza się o 103.105,00 zł). Środki przesuwają się do pozostałych rozdziałów działu 801.
- zwiększa się planowane wydatki przeznaczone na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa o kwotę **6.595,00 zł** - SP Grupa (4.247,00 zł) oraz SP Michale (2.348,00 zł). Środki pochodzą z Funduszu Pomocy.

W rozdziale 80103 – „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” – zwiększa się planowane wydatki o kwotę **9.400,00 zł** (SP Dragacz – 400,00 zł, SP Michale – 9.000,00 zł) w celu zabezpieczenia środków na dodatek wiejski i wynagrodzenia nauczycieli. Środki pochodzą z rozdziału 80101.

W rozdziale 80104 – „Przedszkola” – zmniejsza się planowane wydatki o kwotę **40.600,00 zł** przeznaczone na wynagrodzenia nauczycieli. Środki przesuwają się do rozdziału 80101 i 80149.

W rozdziale 80107 – „Świetlice szkolne” – zwiększa się planowane wydatki SP Dragacz o kwotę **13.150,00 zł** w celu zabezpieczenia środków na dodatek wiejski i składki ZUS. Środki pochodzą z rozdziału 80101.

W rozdziale 80113 – „Dowóz uczniów do szkół” – zwiększa się planowane wydatki o kwotę **225,00 zł** z przeznaczeniem na dowóz dzieci z Ukrainy do szkół. Środki pochodzą z Funduszu Pomocy.

W rozdziale 80148 – „Stołówki szkolne i przedszkolne” – zwiększa się planowane wydatki SP Michale o kwotę **6.105,00 zł** w celu zabezpieczenia środków na wynagrodzenia obsługi i zakup programów i licencji do stołówki szkolnej. Środki pochodzą z rozdziału 80101.

W rozdziale 80149 – „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” – zwiększa się planowane wydatki o kwotę **600,00 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia nauczycieli. Środki pochodzą z rozdziału 80104.

W rozdziale 80150 – „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” – zwiększa się planowane wydatki o kwotę **91.185,00 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia nauczycieli oraz składki ZUS (SP Michale – 28.000,00 zł, SP Dragacz – 800,00 zł, SP Grupa 62.385,00 zł). Środki pochodzą z rozdziału 80101.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

W rozdziale 85230 – „Pomoc w zakresie dożywiania” - na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 15 listopada 2023 r. Nr WFB.I.3120.3.113.2023 zmniejsza się planowane dochody i wydatki o kwotę **13.000,00 zł** z przeznaczone na realizację rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu” w 2023 r., na podstawie przekazanego przez gminę sprawozdania.

DZIAŁ 855 – RODZINA

W rozdziale 85502 – „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” - na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 14 listopada 2023 r. Nr WFB.I.3120.3.110.2023 zwiększa się planowane dochody i wydatki o kwotę **637.758,00 zł** z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz realizację art. 10 ustawy z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”.